

平成28年度

計算書類等

法人全体

自：平成28年 4月 1日
至：平成29年 3月31日

〒980-0022
仙台市青葉区五橋1丁目6-15

日本基督教団 仙台五橋教会 愛隣こども園
(法人番号:7370005000654)

代表 豊田 通信

法人単位資金収支計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	96,702,310	97,617,810	915,500	
	経常経費寄附金収入	144,000	144,961	961	
	受取利息配当金収入	1,210	1,221	11	
	その他の収入	1,023,215	1,023,216	1	
	事業活動収入計 (1)	97,870,735	98,787,208	916,473	
支出	人件費支出	60,389,000	60,323,414	65,586	
	事業費支出	12,247,320	12,235,059	12,261	
	事務費支出	11,045,420	11,016,557	28,863	
	支払利息支出	158,528	158,528	0	
	その他の支出	981,000	980,512	488	
	事業活動支出計 (2)	84,821,268	84,714,070	107,198	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	13,049,467	14,073,138	1,023,671		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,788,000	1,788,000	0	
	固定資産取得支出	3,106,000	3,093,090	12,910	
ファイナンス・リース債務の返済支出	576,252	576,252	0		
施設整備等支出計 (5)	5,470,252	5,457,342	12,910		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	5,470,252	5,457,342	12,910		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	206,610	206,610	0	
	その他の活動収入計 (7)	206,610	206,610	0	
	支出				
積立資産支出	6,353,780	6,353,780	0		
その他の活動支出計 (8)	6,353,780	6,353,780	0		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	6,147,170	6,147,170	0		
予備費支出 (10)	0	-	0		
	0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,432,045	2,468,626	1,036,581		
前期末支払資金残高 (12)	22,275,980	23,590,621	1,314,641		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	23,708,025	26,059,247	2,351,222		

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	97,617,810	94,551,075	3,066,735
	経常経費寄附金収益	144,961	367,164	222,203
	サービス活動収益計(1)	97,762,771	94,918,239	2,844,532
	費用			
	人件費	60,470,584	61,078,295	607,711
	事業費	12,235,059	11,275,789	959,270
	事務費	11,016,557	10,929,532	87,025
	減価償却費	3,578,224	2,862,755	715,469
	国庫補助金等特別積立金取崩額	957,998	940,415	17,583
サービス活動費用計(2)	86,342,426	85,205,956	1,136,470	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,420,345	9,712,283	1,708,062	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,221	10,711	9,490
	その他のサービス活動外収益	1,023,216	1,003,607	19,609
	サービス活動外収益計(4)	1,024,437	1,014,318	10,119
	費用			
	支払利息	158,528	213,110	54,582
	その他のサービス活動外費用	980,512	933,279	47,233
	サービス活動外費用計(5)	1,139,040	1,146,389	7,349
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	114,603	132,071	17,468
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,305,742	9,580,212	1,725,530
特別増減の部	収益			
	施設整備等寄附金収益	0	2,110,000	2,110,000
	特別収益計(8)	0	2,110,000	2,110,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	537,202	537,202
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,110,000	2,110,000
特別費用計(9)	0	2,647,202	2,647,202	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	537,202	537,202	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,305,742	9,043,010	2,262,732	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	38,529,491	32,228,981	6,300,510
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	49,835,233	41,271,991	8,563,242
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	6,000,000	2,742,500	3,257,500
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	43,835,233	38,529,491	5,305,742

法人単位貸借対照表

平成 29年 3月 31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	28,249,740	27,066,185	1,183,555	流動負債	4,554,745	5,263,564	708,819
現金預金	26,603,740	25,562,730	1,041,010	事業未払金	1,477,618	2,872,692	1,395,074
事業未収金	1,646,000	1,503,455	142,545	1年以内返済予定設備資金借入金	1,788,000	1,788,000	0
				1年以内返済予定リース債務	576,252	0	576,252
				職員預り金	712,875	602,872	110,003
固定資産	100,470,985	91,351,406	9,119,579	固定負債	8,900,779	8,236,570	664,209
基本財産	46,033,129	47,228,637	1,195,508	設備資金借入金	2,501,000	4,289,000	1,788,000
建物	46,033,129	47,228,637	1,195,508	リース債務	2,305,039	0	2,305,039
その他の固定資産	54,437,856	44,122,769	10,315,087	退職給付引当金	4,094,740	3,947,570	147,170
建物附属設備	7,914,251	8,583,202	668,951	負債の部合計	13,455,524	13,500,134	44,610
構築物	1,039,275	256,962	782,313	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1	1	0	基本金	22,000,000	22,000,000	0
器具及び備品	6,508,303	5,335,034	1,173,269	第1号基本金	17,000,000	17,000,000	0
有形リース資産	2,881,286	0	2,881,286	第3号基本金	5,000,000	5,000,000	0
退職給付引当資産	4,094,740	3,947,570	147,170	国庫補助金等特別積立金	22,429,968	23,387,966	957,998
保育所繰越積立資産	27,000,000	26,000,000	1,000,000	その他の積立金	27,000,000	21,000,000	6,000,000
施設運営費積立資産	5,000,000	0	5,000,000	人件費積立金	6,000,000	6,000,000	0
				修繕積立金	15,000,000	10,000,000	5,000,000
				備品等購入積立金	6,000,000	5,000,000	1,000,000
				次期繰越活動増減差額	43,835,233	38,529,491	5,305,742
				(うち当期活動増減差額)	11,305,742	9,043,010	2,262,732
				純資産の部合計	115,265,201	104,917,457	10,347,744
資産の部合計	128,720,725	118,417,591	10,303,134	負債及び純資産の部合計	128,720,725	118,417,591	10,303,134

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		法人本部	愛隣こども園	合計
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	0	97,617,810	97,617,810
	経常経費寄附金収入	0	144,961	144,961
	受取利息配当金収入	111	1,110	1,221
	その他の収入	0	1,023,216	1,023,216
	事業活動収入計 (1)	111	98,787,097	98,787,208
支出	人件費支出	0	60,323,414	60,323,414
	事業費支出	0	12,235,059	12,235,059
	事務費支出	120,784	10,895,773	11,016,557
	支払利息支出	0	158,528	158,528
	その他の支出	0	980,512	980,512
	事業活動支出計 (2)	120,784	84,593,286	84,714,070
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		120,673	14,193,811	14,073,138
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	0	1,788,000	1,788,000
	固定資産取得支出	0	3,093,090	3,093,090
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	576,252	576,252
施設整備等支出計 (5)	0	5,457,342	5,457,342	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	5,457,342	5,457,342
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	0	206,610	206,610
	その他の活動収入計 (7)	0	206,610	206,610
	支出			
	積立資産支出	0	6,353,780	6,353,780
	その他の活動支出計 (8)	0	6,353,780	6,353,780
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		0	6,147,170	6,147,170
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		120,673	2,589,299	2,468,626
前期末支払資金残高 (11)		1,314,641	22,275,980	23,590,621
当期末支払資金残高 (10)+(11)		1,193,968	24,865,279	26,059,247

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	0	97,617,810	
	経常経費寄附金収入	0	144,961	
	受取利息配当金収入	0	1,221	
	その他の収入	0	1,023,216	
	事業活動収入計 (1)	0	98,787,208	
支出	人件費支出	0	60,323,414	
	事業費支出	0	12,235,059	
	事務費支出	0	11,016,557	
	支払利息支出	0	158,528	
	その他の支出	0	980,512	
	事業活動支出計 (2)	0	84,714,070	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		0	14,073,138	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計 (4)	0	0	
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	0	1,788,000	
	固定資産取得支出	0	3,093,090	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	576,252	
施設整備等支出計 (5)	0	5,457,342		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	5,457,342	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	0	206,610	
	その他の活動収入計 (7)	0	206,610	
	支出			
	積立資産支出	0	6,353,780	
	その他の活動支出計 (8)	0	6,353,780	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		0	6,147,170	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		0	2,468,626	
前期末支払資金残高 (11)		0	23,590,621	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		0	26,059,247	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		法人本部	愛隣こども園	合計	
サービス活動増減の部	収				
	益				
		保育事業収益	0	97,617,810	97,617,810
		経常経費寄附金収益	0	144,961	144,961
		サービス活動収益計 (1)	0	97,762,771	97,762,771
	費				
	用				
		人件費	0	60,470,584	60,470,584
		事業費	0	12,235,059	12,235,059
	事務費	120,784	10,895,773	11,016,557	
	減価償却費	0	3,578,224	3,578,224	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	957,998	957,998	
	サービス活動費用計 (2)	120,784	86,221,642	86,342,426	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	120,784	11,541,129	11,420,345	
サービス活動外増減の部	収				
	益				
		受取利息配当金収益	111	1,110	1,221
		その他のサービス活動外収益	0	1,023,216	1,023,216
		サービス活動外収益計 (4)	111	1,024,326	1,024,437
	費				
用					
	支払利息	0	158,528	158,528	
	その他のサービス活動外費用	0	980,512	980,512	
	サービス活動外費用計 (5)	0	1,139,040	1,139,040	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	111	114,714	114,603	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	120,673	11,426,415	11,305,742	
特別増減の部	収				
	益				
		特別収益計 (8)	0	0	0
	費				
用					
	特別費用計 (9)	0	0	0	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	120,673	11,426,415	11,305,742	
繰越活動増減差額の部					
		前期繰越活動増減差額 (12)	1,314,641	37,214,850	38,529,491
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	1,193,968	48,641,265	49,835,233
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
		その他の積立金積立額 (16)	0	6,000,000	6,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,193,968	42,641,265	43,835,233	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収			
	益			
		保育事業収益	0	97,617,810
		経常経費寄附金収益	0	144,961
		サービス活動収益計 (1)	0	97,762,771
	費			
	用			
	人件費	0	60,470,584	
	事業費	0	12,235,059	
	事務費	0	11,016,557	
	減価償却費	0	3,578,224	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	957,998	
	サービス活動費用計 (2)	0	86,342,426	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	0	11,420,345	
サービス活動外増減の部	収			
	益			
		受取利息配当金収益	0	1,221
		その他のサービス活動外収益	0	1,023,216
		サービス活動外収益計 (4)	0	1,024,437
	費			
	用			
	支払利息	0	158,528	
	その他のサービス活動外費用	0	980,512	
	サービス活動外費用計 (5)	0	1,139,040	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	114,603	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	0	11,305,742	
特別増減の部	収			
	益			
		特別収益計 (8)	0	0
	費			
用				
	特別費用計 (9)	0	0	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	0	11,305,742	
繰越活動増減差額の部				
		前期繰越活動増減差額 (12)	0	38,529,491
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	0	49,835,233
		基本金取崩額 (14)	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0
		その他の積立金積立額 (16)	0	6,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	43,835,233	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 29年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	法人本部	愛隣こども園	合計
流動資産	1,193,968	27,055,772	28,249,740
現金預金	1,193,968	25,409,772	26,603,740
事業未収金	0	1,646,000	1,646,000
固定資産	5,000,000	95,470,985	100,470,985
基本財産	0	46,033,129	46,033,129
建物	0	46,033,129	46,033,129
その他の固定資産	5,000,000	49,437,856	54,437,856
建物附属設備	0	7,914,251	7,914,251
構築物	0	1,039,275	1,039,275
車輛運搬具	0	1	1
器具及び備品	0	6,508,303	6,508,303
有形リース資産	0	2,881,286	2,881,286
退職給付引当資産	0	4,094,740	4,094,740
保育所繰越積立資産	0	27,000,000	27,000,000
施設運営費積立資産	5,000,000	0	5,000,000
資産の部合計	6,193,968	122,526,757	128,720,725
流動負債	0	4,554,745	4,554,745
事業未払金	0	1,477,618	1,477,618
1年以内返済予定設備資金借入金	0	1,788,000	1,788,000
1年以内返済予定リース債務	0	576,252	576,252
職員預り金	0	712,875	712,875
固定負債	0	8,900,779	8,900,779
設備資金借入金	0	2,501,000	2,501,000
リース債務	0	2,305,039	2,305,039
退職給付引当金	0	4,094,740	4,094,740
負債の部合計	0	13,455,524	13,455,524
基本金	5,000,000	17,000,000	22,000,000
第1号基本金	0	17,000,000	17,000,000
第3号基本金	5,000,000	0	5,000,000
国庫補助金等特別積立金	0	22,429,968	22,429,968
その他の積立金	0	27,000,000	27,000,000
人件費積立金	0	6,000,000	6,000,000
修繕積立金	0	15,000,000	15,000,000
備品等購入積立金	0	6,000,000	6,000,000
次期繰越活動増減差額	1,193,968	42,641,265	43,835,233
(うち当期活動増減差額)	120,673	11,426,415	11,305,742
純資産の部合計	6,193,968	109,071,233	115,265,201
負債及び純資産の部合計	6,193,968	122,526,757	128,720,725

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 29年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計	
流動資産	0	28,249,740	
現金預金	0	26,603,740	
事業未収金	0	1,646,000	
固定資産	0	100,470,985	
基本財産	0	46,033,129	
建物	0	46,033,129	
その他の固定資産	0	54,437,856	
建物附属設備	0	7,914,251	
構築物	0	1,039,275	
車輛運搬具	0	1	
器具及び備品	0	6,508,303	
有形リース資産	0	2,881,286	
退職給付引当資産	0	4,094,740	
保育所繰越積立資産	0	27,000,000	
施設運営費積立資産	0	5,000,000	
資産の部合計	0	128,720,725	
流動負債	0	4,554,745	
事業未払金	0	1,477,618	
1年以内返済予定設備資金借入金	0	1,788,000	
1年以内返済予定リース債務	0	576,252	
職員預り金	0	712,875	
固定負債	0	8,900,779	
設備資金借入金	0	2,501,000	
リース債務	0	2,305,039	
退職給付引当金	0	4,094,740	
負債の部合計	0	13,455,524	
基本金	0	22,000,000	
第1号基本金	0	17,000,000	
第3号基本金	0	5,000,000	
国庫補助金等特別積立金	0	22,429,968	
その他の積立金	0	27,000,000	
人件費積立金	0	6,000,000	
修繕積立金	0	15,000,000	
備品等購入積立金	0	6,000,000	
次期繰越活動増減差額	0	43,835,233	
(うち当期活動増減差額)	0	11,305,742	
純資産の部合計	0	115,265,201	
負債及び純資産の部合計	0	128,720,725	

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品 - 定額法

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金 - 職員の退職給付に備えるため、支給見込額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独自に法人で積立をし管理を行っている。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

(2) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア法人本部拠点区分

法人本部サービス区分

イ愛隣こども園拠点区分

愛隣こども園サービス区分

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物（基本）	47,228,637	0	1,195,508	46,033,129
合 計	47,228,637	0	1,195,508	46,033,129

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

該当なし 円

計 円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

該当なし 円

計 円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物(基本)	60,379,225	14,346,096	46,033,129
小計	60,379,225	14,346,096	46,033,129
その他の固定資産			
建物附属設備	10,026,250	2,111,999	7,914,251
構築物	1,160,970	121,695	1,039,275
車輛運搬具	125,980	125,979	1
器具及び備品	12,128,292	5,619,989	6,508,303
リース資産	3,457,543	576,257	2,881,286
ソフトウェア	207,900	207,900	0
小計	27,106,935	8,763,819	18,343,116
合計	87,486,160	23,109,915	64,376,245

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	1,646,000		1,646,000
合計	1,646,000	0	1,646,000

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし